

Héreg Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2025. (V. 23.) önkormányzati rendelete
Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.)
önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Héreg Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendelet célja, hogy a 2024. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett változások és testületi döntések eredményeit átvezetésre kerüljenek a valós és aktuális állapotot tükrözve.

[2] Héreg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről. című 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Héreg Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Héreg Községi Önkormányzat (továbbiakban: helyi önkormányzat)]

- „a) bevételi főösszegét 309.309.505 forintban,
- b) kiadási főösszegét 309.309.505 forintban”

(2) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről című 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Héreg Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Héreg Községi Önkormányzat (továbbiakban: helyi önkormányzat)

a főösszegegen belül:]

- „ca) a költségvetési bevételeket 161.324.628 Ft-ban
- cb) a költségvetési kiadásokat 305.940.297 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(3) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről című 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2024. évi költségvetés hiánya 144.615.669 Ft.”

2. §

(1) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Héreg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. május 24-én lép hatályba.

Nemes Ágnes s.k.
polgármester

Mike Hajnalka s.k.
jegyző

A rendelet 2025. május 24-én kihirdetésre került.

Mike Hajnalka s.k.
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény (továbbiakban:Jat.) 18.§ (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai, okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban:Mötv.) 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a képviselő-testületi és a polgármesteri határozatokban meghatározottak.

A rendelet részletes indokolása:

1.§-2.§

A rendelet a jogszerűségnek való megfeleléség akként, hogy a rendelet tartalmazza a bevételek és kiadások szükséges módosításait.

3.§

A jogszabály a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Héreg Község Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2024. évi eredeti előirányzat összesen	2024. évi módosított előirányzat összesen I.
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	98 739 314	0	0	98 739 314	107 829 090
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 415 130			22 415 130	22 415 130
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 009 430			55 009 430	54 455 818
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 371 000			7 371 000	7 371 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	11 502 815			11 502 815	13 547 525
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 440 939			2 440 939	4 565 397
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				0	5 314 680
1.7.	Elszámolásból származó bevételek				0	159 540
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 219 600	0	0	4 219 600	4 219 600
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 219 600			4 219 600	4 219 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				0	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0	12 825 738
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				0	12 825 738
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				0	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	28 105 000	0	0	28 105 000	28 105 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	4 500 000			4 500 000	4 500 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	23 000 000			23 000 000	23 000 000
4.3.	Gépjárműadó				0	
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	605 000			605 000	605 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 664 200	0	0	2 664 200	2 664 200
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	160 000			160 000	160 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 401 200			1 401 200	1 401 200
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	800 000			800 000	800 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek				0	
5.5.	Ellátási díjak	303 000			303 000	303 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek				0	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	5 681 000	0	0	5 681 000	5 681 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	5 681 000			5 681 000	5 681 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				0	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Jövő Aalapítvány				0	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	139 409 114	0	0	139 409 114	161 324 628
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	151 999 886	0	0	151 999 886	147 984 877
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	151 999 886			151 999 886	147 984 877
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0	0
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezés				0	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	151 999 886	0	0	151 999 886	147 984 877
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	291 409 000	0	0	291 409 000	309 309 505

Héreg Község Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2024. évi eredeti előirányzat összesen	2024. évi módosított előirányzat összesen I.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	147 580 069	0	0	147 580 069	152 956 787
1.1.	Személyi juttatások	86 583 325			86 583 325	82 062 521
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 041 880			9 041 880	9 916 764
1.3.	Dologi kiadások	38 353 864			38 353 864	42 968 602
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 071 000			7 071 000	7 071 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 530 000	0	0	6 530 000	10 937 900
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	200 000			200 000	200 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 300 000			5 300 000	5 300 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 030 000			1 030 000	5 437 900
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	16 340 730	0	0	16 340 730	152 983 510
2.1.	Beruházások	2 359 000			2 359 000	10 271 100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	13 981 730			13 981 730	21 517 319
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				0	121 195 091
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					121 195 091
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogat., kölcs. nyújtása ÁH-n kívülre				0	
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	124 118 993	0	0	124 118 993	0
3.1.	Általános tartalék	500 000			500 000	
3.2.	Céltartalék	123 618 993			123 618 993	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	288 039 792	0	0	288 039 792	305 940 297
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
6.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	3 369 208	0	0	3 369 208	3 369 208
7.1.	Államháztartáson belüli előleg visszafizetése	3 369 208			3 369 208	3 369 208
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	3 369 208	0	0	3 369 208	3 369 208
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	291 409 000	0	0	291 409 000	309 309 505

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)					-144 615 669
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)					144 615 669

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022.évi tény	2023.évi		2014. évi	
			terv	teljesítés	terv	módosított terv
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	91 278 294	78 087 836	93 443 172	98 739 314	107 829 090
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 343 735	22 265 538	22 265 538	22 415 130	22 415 130
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 040 000	37 360 450	42 990 956	55 009 430	54 455 818
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 414 000	6 728 000	6 728 000	7 371 000	7 371 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 090 494	9 315 039	10 289 929	11 502 815	13 547 525
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 372 336	2 418 809	3 999 737	2 440 939	4 565 397
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16 751 039		4 902 800		5 314 680
1.8.	Elszámolásból származó bevételek	4 266 690		2 266 212		159 540
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	7 340 181	5 807 400	7 112 471	4 219 600	4 219 600
2.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 340 181	5 807 400	7 112 471	4 219 600	4 219 600
2.4.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	159 632 779	10 672 800	9 131 760	0	12 825 738
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	159 632 779	10 672 800	9 131 760		12 825 738
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás	123 618 993	10 672 800			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	19 006 264	19 171 000	28 480 730	28 105 000	28 105 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	4 263 261	3 100 000	4 806 375	4 500 000	4 500 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	14 293 703	15 721 000	23 027 801	23 000 000	23 000 000
4.3.	Gépjárműadó					
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	449 300	350 000	646 554	605 000	605 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	3 963 329	1 717 139	3 497 807	2 664 200	2 664 200
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		126 139	156 000	160 000	160 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 545 086	691 000	2 070 127	1 401 200	1 401 200
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		635 000		800 000	800 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak	164 813	265 000	174 121	303 000	303 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			783 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek	7 275		18 542		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek	246 155		296 017		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	6 000 000	2 900 000	5 681 000	5 681 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése		6 000 000	2 900 000	5 681 000	5 681 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	2 825 476	0	300 000	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 825 476		300 000		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	200 000	0	100 000	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támog., kölcs. visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000		100 000		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	284 246 323	121 456 175	144 965 940	139 409 114	161 324 628
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	68 100 698	142 686 825	140 393 580	151 999 886	147 984 877
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	68 100 698	142 686 825	140 393 580	151 999 886	147 984 877
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	3 179 014	0	3 412 836	0	0
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	3 179 014		3 412 836		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	71 279 712	142 686 825	143 806 416	151 999 886	147 984 877
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	355 526 035	264 143 000	288 772 356	291 409 000	309 309 505

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022.évi tény	2023.évi		2014. évi	
			terv	teljesítés	terv	módosított terv
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	114 423 774	131 248 493	130 664 197	147 580 069	152 956 787
1.1.	Személyi juttatások	55 288 562	71 776 416	69 585 560	86 583 325	82 062 521
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 705 762	9 220 264	8 843 516	9 041 880	9 916 764
1.3.	Dologi kiadások	35 847 792	33 718 813	37 566 351	38 353 864	42 968 602
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 063 754	6 428 000	6 911 546	7 071 000	7 071 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 517 904	10 105 000	7 757 224	6 530 000	10 937 900
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		200 000	69 012	200 000	200 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 300 000	7 450 000	2 666 848	5 300 000	5 300 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 217 904	2 455 000	5 021 364	1 030 000	5 437 900
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	98 244 831	5 652 000	7 256 117	16 340 730	152 983 510
2.1.	Beruházások	15 011 474	1 652 000	3 135 369	2 359 000	10 271 100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	82 733 357	4 000 000	3 810 000	13 981 730	21 517 319
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000	0	310 748	0	121 195 091
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			310 748		121 195 091
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogat., kölcs. nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	124 118 993	0	124 118 993	0
3.1.	Általános tartalék		500 000		500 000	
3.2.	Céltartalék		123 618 993		123 618 993	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	212 668 605	261 019 486	137 920 314	288 039 792	305 940 297
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0		0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
6.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 463 580	3 123 514	3 167 142	3 369 208	3 369 208
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 463 580	3 123 514	3 167 142	3 369 208	3 369 208
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 463 580	3 123 514	3 167 142	3 369 208	3 369 208
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	215 132 185	264 143 000	141 087 456	291 409 000	309 309 505

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

					Forintban	Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	71 577 718	-139 563 311	7 045 626	-148 630 678	-144 615 669
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	68 816 132	139 563 311	140 639 274	148 630 678	144 615 669

Héreg Község Önkormányzata
bevételei és kiadásai
2024.

3. melléklet a 6/2025. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Héreg Község Önkormányzata	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen I.
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	98 739 314	0	0	98 739 314	107 829 090
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 415 130			22 415 130	22 415 130
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 009 430			55 009 430	54 455 818
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 371 000			7 371 000	7 371 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 502 815			11 502 815	13 547 525
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 440 939			2 440 939	4 565 397
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				0	5 314 680
1.7.	Elszámolásból származó bevételek					159 540
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 219 600	0	0	4 219 600	4 219 600
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 219 600			4 219 600	4 219 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0	12 825 738
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				0	12 825 738
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				0	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	28 105 000	0	0	28 105 000	28 105 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	4 500 000			4 500 000	4 500 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	23 000 000			23 000 000	23 000 000
4.3.	Gépjárműadó				0	0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	605 000			605 000	605 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 664 200	0	0	2 664 200	2 664 200
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	160 000			160 000	160 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 401 200			1 401 200	1 401 200
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	800 000			800 000	800 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak	303 000			303 000	303 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	5 681 000	0	0	5 681 000	5 681 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	5 681 000			5 681 000	5 681 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				0	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	139 409 114	0	0	139 409 114	161 324 628
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	151 999 886			151 999 886	147 799 105
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	151 999 886			151 999 886	147 799 105
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				0	0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezés					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	151 999 886	0	0	151 999 886	147 799 105
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	291 409 000	0	0	291 409 000	309 123 733

Héreg Község Önkormányzata
bevételei és kiadásai
2024.

Megnevezés	Héreg Község Önkormányzata	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen I.
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése						
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	103 233 799	0	0	103 233 799	108 424 745
1.1.	Személyi juttatások	49 991 725			49 991 725	46 345 805
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 074 280			4 074 280	4 074 280
1.3.	Dologi kiadások	35 566 794			35 566 794	39 995 760
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 071 000			7 071 000	7 071 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 530 000	0	0	6 530 000	10 937 900
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	200 000			200 000	200 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 300 000			5 300 000	5 300 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 030 000			1 030 000	5 437 900
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	6 724 000	0	0	6 724 000	143 366 780
2.1.	Beruházások	1 724 000			1 724 000	9 636 100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	5 000 000			5 000 000	12 535 589
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				0	121 195 091
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					121 195 091
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	124 118 993			124 118 993	0
3.1.	Általános tartalék	500 000			500 000	
3.2.	Céltartalék	123 618 993			123 618 993	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	234 076 792	0	0	234 076 792	251 791 525
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	57 332 208	0	0	57 332 208	57 332 208
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 369 208			3 369 208	3 369 208
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.4.	Központi irányítószervi támogatás (Övoda finanszírozása)	53 963 000			53 963 000	53 963 000
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	57 332 208	0	0	57 332 208	57 332 208
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	291 409 000	0	0	291 409 000	309 123 733
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		7			7	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		3			3	3

Héregi Mesevár Óvoda
bevételei és kiadása
2024.

4. melléklet a 6/2025.(V. 23.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	HÉREGI MESEVÁR ÓVODA	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen I.
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	0	0	0	0	0
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0	0	0	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0	0	0	0	0
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	0	0	0		
4.1.1.	Vagyoni típusú adók					
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók					
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek				0	0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	0	0	0	0	0
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
8.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	0	0	0	0	0
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)					0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	0				0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					185 772
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	53 963 000	0	0	53 963 000	53 963 000
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezés					
13.2.	Központi irányítószerinti támogatás	53 963 000				53 963 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1 + ...+14.4.)					0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	53 963 000	0	0	53 963 000	54 148 772
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	53 963 000	0	0	53 963 000	54 148 772

Héregi Mesevár Óvoda
bevételei és kiadása
2024.

Megnevezés	HÉREGI MESEVÁR ÓVODA	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen I.
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	44 346 270	0	0	44 346 270	44 532 042
1.1.	Személyi juttatások	36 591 600			36 591 600	35 716 716
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 967 600			4 967 600	5 842 484
1.3.	Dologi kiadások	2 787 070			2 787 070	2 972 842
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	9 616 730	0	0	9 616 730	9 616 730
2.1.	Beruházások	635 000			635 000	635 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	8 981 730			8 981 730	8 981 730
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0			0	0
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék					
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	53 963 000	0	0	53 963 000	54 148 772
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0	0	0	0	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.4.	Központi irányítószervi támogatás					
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	0	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0	0	0	0	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	53 963 000	0	0	53 963 000	54 148 772
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)						
		6			6	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

	I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege				5. melléklet a 6/2025.(V. 23..) önkormányzati rendelethez			
								Forintban
Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023.évi előirányzat	2024.évi előirányzat	2024.évi módosított előirányzat I.	Megnevezés	2023.évi előirányzat	2024.évi előirányzat	2024.évi módosított előirányzat I.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	78 087 836	98 739 314	107 829 090	Személyi juttatások	71 776 416	86 583 325	82 062 521
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 807 400	4 219 600	4 219 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 220 264	9 041 880	9 916 764
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	33 718 813	38 353 864	42 968 602
4.	Közhatalmi bevételek	19 171 000	28 105 000	28 105 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 428 000	7 071 000	7 071 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	9 905 000	6 330 000	10 737 900
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	500 000	500 000	
7.	Egyéb működési bevételek	1 717 139	2 664 200	2 664 200	Elvonások	200 000	200 000	200 000
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	104 783 375	133 728 114	142 817 890	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	131 748 493	148 080 069	152 956 787
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	19 067 832	28 380 893	24 365 884	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	19 067 832	28 380 893	24 365 884	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezés				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Államháztartáson belüli előleg visszafizetése	3 123 514	3 369 208	3 369 208
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	19 067 832	28 380 893	24 365 884	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	3 123 514	3 369 208	3 369 208
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	123 851 207	162 109 007	167 183 774	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	134 872 007	151 449 277	156 325 995
24.	Költségvetési hiány:	26 965 118	14 351 955	10 138 897	Költségvetési többlet:	-	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	11 020 800	-	-	Tárgyévi többlet:	-	10 659 730	10 857 779

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

6. melléklet a 6/2025.(V. 23.) önkormányzati rendelethez

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023.évi előirányzat	2024.évi előirányzat	2024.évi módosított előirányzat I.	Megnevezés	2023.évi előirányzat	2024.évi előirányzat	2024.évi módosított előirányzat I.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 672 800		12 825 738	Beruházások	1 652 000	2 359 000	10 271 100
2.	1.-ből EU-s támogatás	10 672 800			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	6 000 000	5 681 000	5 681 000	Felújítások	4 000 000	13 981 730	21 517 319
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			121 195 091
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok	123 618 993	123 618 993	
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	16 672 800	5 681 000	18 506 738	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	129 270 993	139 959 723	152 983 510
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	123 618 993	123 618 993	123 618 993	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	123 618 993	123 618 993	123 618 993	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	123 618 993	123 618 993	123 618 993	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	140 291 793	129 299 993	142 125 731	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	129 270 993	139 959 723	152 983 510
27.	Költségvetési hiány:	112 598 193	134 278 723	134 476 772	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	10 659 730	10 857 779	Tárgyévi többlet:	-	-	-

**Az önkormányzat költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja
2024.**

Forintban								
Ssz.	A hiány finanszírozásának módja	Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			Mindösszesen
		Műk.	Felh.	Össze-	Műk.	Felh.	Össze-	
		célú	célú	sen	célú	célú	sen	
1.	Pénzmaradvány igénybevétele (2+3)	24 365 884	123 618 993	147 984 877	0	0	0	147 984 877
2.	- Pénzmaradvány igénybevétele	24 365 884	123 618 993	147 984 877			0	147 984 877
3.	- Betét visszavonás			0			0	0
4.	Finanszírozási célú műveletek (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
5.	- Értékpapír kibocsátása, értékpapír értékesítése			0			0	0
6.	- Hitelek felvétele			0			0	0
	Finanszírozás összesen (1+4)	24 365 884	123 618 993	147 984 877	0	0	0	147 984 877

Héreg Község Onkormányzata
beruházási kiadások előirányzata

Beruházás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Beruházás költsége	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I.
1	2	3	4	5	6
Zöld területhez eszköz beszerzés	2024	635 000		635 000	635 000
Hivatal működéséhez eszközök	2024	381 000		381 000	381 000
Községgazdálkodáshoz eszközök	2024	254 000		254 000	254 000
Orvosi rendelőbe eszközök	2024	200 000		200 000	200 000
Kultúrház működéséhez eszközök	2024	254 000		254 000	254 000
Óvodába,játékok,foglalkoztatói eszközök	2024	635 000		635 000	635 000
Fűnyírótraktor- MFP-ÖTIFB/2024 pályázat	2024	7 912 100			7 912 100
ÖSSZESEN:		10 271 100		2 359 000	10 271 100

Héreg Község Onkormányzata
felújítási kiadások előirányzata

Felújítás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felújítás költsége	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat I.
1	3	2	4		5
Községgháza felújításának folytatása (udvar+ hátsó épület tetőcsere,vakolás,ajtócsere)	2024	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Óvoda belső felújításánál pályázaton kívüli tételek	2024	8 981 730		8 981 730	8 981 730
Tűzoltószertár felújítása VP6-19.2.1-94-4-17	2024	7 535 589			7 535 589
ÖSSZESEN:		21 517 319		13 981 730	21 517 319

Héreg Község Önkormányzatának tartaléka
2024.

MEGNEVEZÉS	2024. évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat I.
Általános tartalék		
Működési tartalék	500 000	
ÁLTALÁNOS TARTALÉK ÖSSZESEN	500 000	0
CÉLTARTALÉKOK		
1. Működési célú céltartalék		
MUKODESI CELU CELTARTALEK	0	0
2. Fejlesztési célú céltartalék		
Mesevár óvoda belső átalakítására elnyert pályázati támogatás	123 618 993	
FEJLESZTESI CELU CELTARTALEK	123 618 993	0
CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN	0	0
TARTALÉKOK MINDÖSSZESEN	124 118 993	0

Előirányzat-felhasználási terv
Héreg Község Önkormányzata
2024. évre

Forintban														
Sor szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 757	8 985 763	107 829 090
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 633	351 637	4 219 600
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					12 825 738								12 825 738
5.	Közhatalmi bevételek			11 467 000	2 000 000	585 500				11 467 000	2 000 000	585 500		28 105 000
6.	Működési bevételek	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 015	222 035	2 664 200
7.	Felhalmozási bevételek							5 681 000						5 681 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett													
10.	Finanszírozási bevételek	147 984 877												147 984 877
11.	Bevételek összesen:	157 544 282	9 559 405	21 026 405	11 559 405	22 970 643	9 559 405	15 240 405	9 559 405	21 026 405	11 559 405	10 144 905	9 559 435	309 309 505
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	6 807 360	7 181 561	82 062 521
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	826 397	9 916 764
15.	Dologi kiadások	2 809 901	2 809 901	2 809 901	2 809 901	2 809 901	2 809 901	3 859 538	2 809 901	11 010 053	2 809 901	2 809 901	2 809 902	42 968 602
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	185 000	185 000	185 000	365 000	1 175 000	185 000	185 000	185 000	1 175 000	185 000	185 000	2 876 000	7 071 000
17.	Egyéb működési célú kiadások		2 147 580			2 147 580		2 147 580		2 147 580			2 147 580	10 737 900
18.	Elvonások						200 000							200 000
19.	Beruházások	350 000		500 000		254 000			500 000		120 000	7 912 100	635 000	10 271 100
20.	Felújítások							5 000 000		7 535 589		8 981 730		21 517 319
21.	Egyéb felhalmozási kiadások										121 195 091			121 195 091
22.	Finanszírozási kiadások	3 369 208												3 369 208
23.	Tartalék													
24.	Kiadások összesen:	14 347 866	12 776 238	11 128 658	10 808 658	14 020 238	10 828 658	18 825 875	11 128 658	29 501 979	131 943 749	27 522 488	16 476 440	309 309 505
25.	Egyenleg	143 196 416	-3 216 833	9 897 747	750 747	8 950 405	-1 269 253	-3 585 470	-1 569 253	-8 475 574	-120 384 344	-17 377 583	-6 917 005	

Likviditási terv
Héreg Község Önkormányzata
2024.

2.sz.tájékoztató tábla
a 6/2025.(V. 23.) önkormányzati
rendelethez

Hónapok	Előirányzatok	Időszaki nyitó pénz- készlet	Időszaki pénzforgal- bevétel	Időszaki pénzforgal- kiadás	Időszaki záró pénz- készlet	Időszaki átlag pénz- készlet
Január	Eredeti előir.	152 878 017	7 923 793	14 311 148	146 490 662	149 684 340
	Módos előir. I.	152 878 017	4 666 265	14 347 866	143 196 416	148 037 217
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Február	Eredeti előir.	146 490 662	8 801 924	11 291 940	144 000 646	145 245 654
	Módos előir. I.	143 196 416	9 559 405	12 776 238	139 979 583	141 588 000
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Március	Eredeti előir.	144 000 646	20 268 924	10 941 940	153 327 630	148 664 138
	Módos előir. I.	139 979 583	21 026 405	11 128 658	149 877 330	144 928 457
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Április	Eredeti előir.	153 327 630	10 801 924	14 321 940	149 807 614	151 567 622
	Módos előir. I.	149 877 330	11 559 405	10 808 658	150 628 077	150 252 704
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Május	Eredeti előir.	149 807 614	9 387 424	11 931 940	147 263 098	148 535 356
	Módos előir. I.	150 628 077	22 970 643	14 020 238	159 578 482	155 103 280
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Június	Eredeti előir.	147 263 098	8 801 924	12 225 940	143 839 082	145 551 090
	Módos előir. I.	159 578 482	9 559 405	10 828 658	158 309 229	158 943 856
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Július	Eredeti előir.	143 839 082	14 482 924	15 941 940	142 380 066	143 109 574
	Módos előir. I.	158 309 229	15 240 405	18 825 875	154 723 759	156 516 494
	Módos előir. II.				0	0
	Módos.előir. III.					
Augusztus	Eredeti előir.	142 380 066	8 801 924	11 441 940	139 740 050	141 060 058
	Módos előir. I.	154 723 759	9 559 405	11 128 658	153 154 506	153 939 133
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Szeptember	Eredeti előir.	139 740 050	20 268 924	11 931 940	148 077 034	143 908 542
	Módos előir. I.	153 154 506	21 026 405	29 501 979	144 678 932	148 916 719
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
Október	Eredeti előir.	148 077 034	10 801 924	13 861 940	145 017 018	146 547 026
	Módos előir. I.	144 678 932	11 559 405	131 943 749	24 294 588	84 486 760
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
November	Eredeti előir.	145 017 018	9 387 424	19 923 670	134 480 772	139 748 895
	Módos előir. I.	24 294 588	10 144 905	27 522 488	6 917 005	15 605 797
	Módos előir. II.				0	0
	Módos előir. III.					
December	Eredeti előir.	134 480 772	8 801 950	143 282 722	0	67 240 386
	Módos előir. I.	6 917 005	9 559 435	16 476 440	0	3 458 503
	Módos előir. II.				0	0
	Módos.előir. III.					